

REPUBLIQUE FRANCAISE

**TERRA OSTRA**

POSTE COMPTABLE DE : SERVICE DE GESTION COMPTABLE  
DE BELIN-BELIET

**M4**

**COMPTE ADMINISTRATIF**

**ANNEE 2023**

Accusé de réception en préfecture  
033-493568307-20240425-DELIB4CA120424-DE  
Date de télétransmission : 25/04/2024  
Date de réception préfecture : 25/04/2024

<b>I - Informations générales</b>	
p. 1	Modalités de vote du compte administratif
<b>II - Présentation générale du compte administratif</b>	
p. 2	A1 - Vue d'ensemble - Sections
p. 4	A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres
p. 5	A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres
p. 7	B1 - Balance générale du compte administratif - Dépenses
p. 8	B2 - Balance générale du compte administratif - Recettes
<b>III - Vote du compte administratif</b>	
p. 9	A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses - Articles
p. 11	A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes - Articles
p. 12	B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses
p. 13	B2 - Section d'investissement - Détail des recettes
p.	B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles

<b>IV - ANNEXES</b>	
<b>A - Eléments du bilan</b>	
p. 14	A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie
p.	A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette
p.	A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux
p.	A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours
p.	A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture
p.	A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement
p.	A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N
p.	A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes
p. 15	A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements
p.	A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations
p.	A3.2 - Etalement des provisions
p. 16	A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses
p. 17	A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes
p.	A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation
p.	A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement
p.	A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non coll. - Exploitation
p.	A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non coll. - Investissement
p.	A6 - Etat des charges transférées
p.	A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers
p.	A8.1 - Variation du patrimoine (article R.2313-3 du CGCT) - Entrées
p.	A8.2 - Variation du patrimoine (article R.2313-3 du CGCT) - Sorties
p.	A8.3 - Opérations liées aux cessions
p.	A9.1 - Variation du patrimoine (article L.300-5 du code l'urbanisme) - Entrées
p.	A9.2 - Variation du patrimoine (article L.300-5 du code l'urbanisme) - Sorties
p.	A10 - Etat des travaux en régie
<b>B - Engagements hors bilan</b>	
p.	B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie
p.	B1.2 - Calcul du ratio d'endettement
p.	B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget
p.	B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail
p.	B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé
p.	B1.6 - Etat des autres engagements donnés
p.	B1.7 - Etat des engagements reçus
p.	B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents
p.	B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents
<b>C - Autres éléments d'informations</b>	
p. 18	C1.1 - Etat du personnel au 31/12/N
p.	C1.2 - Etat du personnel non titulaire au 31/12/N
p.	C1.3 - Etat du personnel de la collect. ou de l'établissement de rattachement employé par la régie
p.	C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)
p.	C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)
p.	C4 - Présentation agrégée du budget principal du SPIC et des budgets annexes
<b>D - Décisions en matière des taux de contributions directes - Arrêté et signatures</b>	
p. 20	D - Arrêté et signatures

<b>I – INFORMATIONS GENERALES</b>	<b>I</b>
<b>MODALITES DE VOTE DU BUDGET</b>	

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :

- au niveau Chapitre pour la section d'exploitation
- au niveau Chapitre pour la section d'investissement.
- Sans les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B3.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante : NEANT.

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont semi-budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement).

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>VUE D'ENSEMBLE</b>	<b>A1</b>

**EXECUTION DU BUDGET**

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 1 404 285,04	G 1 345 357,95	G-A -58 927,09
	Section d'investissement (y compris les comptes 1064 et 1068)	B 15 029,35	H 22 044,78	H-B 7 015,43

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C (si déficit)	I 140 069,99 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D (si déficit)	J 11 268,24 (si excédent)

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION
<b>TOTAL (réalisations + reports)</b>		1 419 314,39 P= A+B+C+D	1 518 740,96 Q=G+H+I+J	99 426,57 Q-P

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section d'exploitation	E	K
	Section d'investissement	F	L
	<b>TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1</b>	=E+F	=K+L

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	1 404 285,04 =A+C+E	1 485 427,94 =G+I+K	81 142,90
	Section d'investissement	15 029,35 =B+D+F	33 313,02 =H+J+L	18 283,67
	<b>TOTAL CUMULE</b>	1 419 314,39 = A+B+C+D+E+F	1 518 740,96 =G+H+I+J+K+L	99 426,57

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R.2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R.2311-11 du CGCT).

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>VUE D'ENSEMBLE</b>	<b>A1</b>

**DETAIL DES RESTES A REALISER**

Chap./ art	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
---------------	---------	------------------------------------	--------------------------

Accusé de réception en préfecture  
033-493568307-20240425-DELIB4CA120424-DE  
Date de télétransmission : 25/04/2024  
Date de réception préfecture : 25/04/2024

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES</b>	<b>A2</b>

### DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Reste à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	681 481,23	640 123,01	20 672,59		20 685,63
012	Charges de personnel et frais assimilés	715 805,00	650 816,64	54 644,88		10 343,48
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gestion courante	6 490,00	3 836,68			2 653,32
	<b>Total des dépenses de gestion courante</b>	<b>1 403 776,23</b>	<b>1 294 776,33</b>	<b>75 317,47</b>		<b>33 682,43</b>
66	Charges financières	4 000,00	3 553,29			446,71
67	Charges exceptionnelles	16 500,00	6 807,17	370,00		9 322,83
68	Dotations aux provisions (2)					
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (3)	1 500,00	1 416,00			84,00
022	Dépenses imprévues					
	<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>	<b>1 425 776,23</b>	<b>1 306 552,79</b>	<b>75 687,47</b>		<b>43 535,97</b>
023	<i>Virement à la section d'investissement (4)</i>	<i>32 151,76</i>				<i>32 151,76</i>
042	<i>Opé.d'ordre de transferts entre sections (4)</i>	<i>34 480,00</i>	<i>22 044,78</i>			<i>12 435,22</i>
043	<i>Opé.d'ordre à l'intérieur de la sec. d'expl.(4)</i>	<i>1 000,00</i>				<i>1 000,00</i>
	<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>	<b>67 631,76</b>	<b>22 044,78</b>			<b>45 586,98</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>1 493 407,99</b>	<b>1 328 597,57</b>	<b>75 687,47</b>		<b>89 122,95</b>
<b>Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1</b>			(3)			

### RECETTES D'EXPLOITATION

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Titres émis	Produits rattachés	Reste à réaliser au 31/12	
013	Atténuation de charges	14 500,00	16 790,47			- 2 290,47
70	Produits des services, du domaine et ventes ...	804 678,00	810 776,67			- 6 098,67
73	Impôts et taxes (5)					
74	Dotations et participations					
75	Autres produits de gestion courante	325 000,00	328 428,65			- 3 428,65
	<b>Total des recettes de gestion courante</b>	<b>1 144 178,00</b>	<b>1 155 995,79</b>			<b>- 11 817,79</b>
76	Produits financiers					
77	Produits exceptionnels	208 160,00	189 362,16			18 797,84
78	Reprises sur provisions et sur dépréciations (2)					
	<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>	<b>1 352 338,00</b>	<b>1 345 357,95</b>			<b>6 980,05</b>
042	<i>Opé.d'ordre de transferts entre sections (4)</i>					
043	<i>Opé.d'ordre à l'intérieur de la sec.</i>	<i>1 000,00</i>				<i>1 000,00</i>
	<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>	<b>1 000,00</b>				<b>1 000,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>1 353 338,00</b>	<b>1 345 357,95</b>			<b>7 980,05</b>
<b>Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1</b>		<b>140 069,99</b>	(3)			

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés

(2) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers

(3) Ce chapitre n'existe pas en M49

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043

(5) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44

(6) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement

(7) Seul le total des opérations réelles pour comptes de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7)

(8) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10

Accusé de réception en préfecture  
033-493568307-20240425-DELIB4CA120424-DE  
Date de télétransmission : 25/04/2024  
Date de réception préfecture : 25/04/2024

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES</b>	<b>A3</b>

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	34 400,00			34 400,00
21	Immobilisations corporelles	43 500,00	15 029,35		28 470,65
22	Immobilisations reçues en affectation (5)				
23	Immobilisations en cours				
	<b>Total des opérations d'équipement</b>				
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>77 900,00</b>	<b>15 029,35</b>		<b>62 870,65</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves				
13	Subventions d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées				
18	Compte de liaison : affectation à ...(6)				
26	Particip.et créances rattachées à des particip.				
27	Autres immobilisations financières				
020	Dépenses imprévues				
	<b>Total des dépenses financières</b>				
<b>4581</b>	<b>Total des opé.pour compte de tiers (7)</b>				
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>77 900,00</b>	<b>15 029,35</b>		<b>62 870,65</b>
040	<i>Opé.d'ordre de transferts entre sections (4)</i>				
041	<i>Opérations patrimoniales (4)</i>				
	<b>Total des dépenses d'ordre d'invest.</b>				
	<b>TOTAL</b>	<b>77 900,00</b>	<b>15 029,35</b>		<b>62 870,65</b>

Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	(3)
---	-----

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES</b>	<b>A3</b>

### RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées				
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation (5)				
23	Immobilisations en cours				
	<b>Total des recettes d'équipement</b>				
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)				
1068	Excédents de fonct.capitalisés (8)				
165	Dépôts et cautionnements reçus				
18	Compte de liaison : affectation ...				
26	Particip.créances rattachées à des particip.				
27	Autres immobilisations financières				
024	Produits des cessions d'immobilisations				
	<b>Total des recettes financières</b>				
<b>4582</b>	<b>Total des opé.pour compte de tiers (7)</b>				
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>				
021	Virement de la section de fonctionnement (4)	32 151,76			32 151,76
040	Opé.d'ordre de transferts entre sections (4)	34 480,00	22 044,78		12 435,22
041	Opérations patrimoniales (4)				
	<b>Total des recettes d'ordre d'invest.</b>	<b>66 631,76</b>	<b>22 044,78</b>		<b>44 586,98</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>66 631,76</b>	<b>22 044,78</b>		<b>44 586,98</b>

<b>Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>	<b>11 268,24</b> (3)
--	----------------------

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B1</b>

**1 - Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)**

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	660 795,60		660 795,60
012	Charges de personnel et frais assimilés	705 461,52		705 461,52
014	Atténuations de produits			
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>			
65	Autres charges de gestion courante	3 836,68		3 836,68
66	Charges financières	3 553,29		3 553,29
67	Charges exceptionnelles	7 177,17		7 177,17
68	Dotations aux amortissements et provisions		22 044,78	22 044,78
69	<i>Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)</i>	1 416,00		1 416,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>			
<b>Dépenses de fonctionnement - Total</b>		<b>1 382 240,26</b>	<b>22 044,78</b>	<b>1 404 285,04</b>

<b>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>	+
	=
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>1 404 285,04</b>

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, Fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissements			
14	<i>Provisions règlementées et amortissements dérogatoires</i>			
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>			
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectation			
	Total des opérations d'équipement			
19	Différences sur réalisations d'immobilisations			
20	Immobilisations incorporelles ( sauf 204) (6)			
21	Immobilisations corporelles (6)	15 029,35		15 029,35
22	Immobilisations reçues en affectation (6)			
23	Immobilisations en cours (6)			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
28	<i>Amortissements des immobilisations (reprises)</i>			
29	<i>Provisions pour dépréciation des immobilisations (5)</i>			
39	<i>Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours (5)</i>			
4581	Opérations pour compte de tiers (7)			
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>			
3...	Stocks			
<b>Dépenses d'investissement - Total</b>		<b>15 029,35</b>		<b>15 029,35</b>

<b>D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>	+
	=
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>15 029,35</b>

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires ;.

(2) Voir liste des opérations d'ordre

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié;

(4) Ce chapitre n'existe pas en M49

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires; (6) Hors chapitres opérations d'équipement

(6) Hors chapitres "opérations d'équipement"

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état

(8) Ce chapitre existe uniquement en M41, en M43 et en M44

Accusé de réception en préfecture 033-493568307-20240425-DELIB4CA120424-DE Date de télétransmission : 25/04/2024 Date de réception préfecture : 25/04/2024
---

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B2</b>

**2 - Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)**

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuation de charges	16 790,47		16 790,47
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>			
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	810 776,67		810 776,67
71	<i>Production stockée (ou déstockage)</i>			
72	<i>Travaux en régie</i>			
73	Impôts et taxes			
74	Dotations et participations			
75	Autres produits de gestion courante	328 428,65		328 428,65
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels	189 362,16		189 362,16
78	Reprises sur amortissements et provisions			
79	<i>Transferts de charges</i>			
<b>Recettes d'exploitation - Total</b>		<b>1 345 357,95</b>		<b>1 345 357,95</b>

<b>R002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1</b>	<b>140 069,99</b>
---	-------------------

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>1 485 427,94</b>
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)			
13	Subventions d'investissements			
14	<i>Provisions réglementées et amortissements dérogatoires</i>			
15	Provisions pour risques et charges			
16	<i>Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budg.)</i>			
18	Compte de liaison : affectation			
19	Différences sur réalisations d'immobilisations			
20	Immobilisations incorporelles			
204	Subventions d'équipements versées			
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
28	<i>Amortissements des immobilisations</i>		22 044,78	22 044,78
29	<i>Provisions pour dépréciation des immobilisations (5)</i>			
39	<i>Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours (5)</i>			
4582	Opérations pour compte de tiers (7)			
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>			
3...	Stocks			
<b>Recettes d'investissement - Total</b>			<b>22 044,78</b>	<b>22 044,78</b>

<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N - 1</b>	<b>11 268,24</b>
---	------------------

<b>Affectation au compte 106</b>	
----------------------------------	--

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>33 313,02</b>
---	------------------

Accusé de réception en préfecture 033-493568307-20240425-DELIB4CA120424-DE Date de télétransmission : 25/04/2024 Date de réception préfecture : 25/04/2024
---

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>A - SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES</b>	<b>A-1</b>

**DETAIL PAR ARTICLE**

Article	Libellé	Crédits Ouverts Prévisions	CREDITS EMPLOYES (ou à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges Rattachées	Restes à Réaliser	
011	<i>CHARGES A CARACTERE GENERAL</i>	<b>681 481,23</b>	<b>640 123,01</b>	<b>20 672,59</b>		<b>20 685,63</b>
6037	Variat° des stocks de mar	13 000,00	12 507,73			492,27
6061	Fourniture non stockable(eau,energ)	37 550,00	34 817,55	1 600,00		1 132,45
6064	Fournitures administratives	3 800,00	3 411,62			388,38
6066	Carburants	1 200,00	1 384,85	131,00		-315,85
6068	Autres matières & fournitures	10 908,23	11 546,87	158,53		-797,17
607	achats de marchandises	77 000,00	75 361,00	94,80		1 544,20
6135	Locations mobilières	6 020,00	6 876,59			-856,59
6137	Redevances,droits de passage,servitudes diverses	5 000,00				5 000,00
61521	Entretien & réparations sur biens immobiliers		456,11			-456,11
61551	Entretien,répart° matériel roulant	1 200,00	1 530,86			-330,86
61558	Entretien & répar. /biens mobilier	8 000,00	554,95			7 445,05
6156	Maintenance	23 650,00	26 208,23	549,00		-3 107,23
6161	Assurance Multirisques	3 500,00	4 548,09			-1 048,09
6168	Autres assurances	2 720,00	2 039,51			680,49
618	Divers	16 800,00	16 531,73	1 271,81		-1 003,54
6226	Honoraires	19 000,00	15 294,56	1 940,00		1 765,44
6236	Catalogues et imprimés	5 050,00	5 710,35			-660,35
6237	Publications	28 400,00	27 518,82	2 859,60		-1 978,42
6238	Divers	60 700,00	49 587,96	4 828,03		6 284,01
6256	Missions	1 500,00	1 442,13			57,87
6257	Réceptions	42 000,00	44 067,12	2 765,40		-4 832,52
6261	Frais d'affranchissement	5 300,00	3 820,50	2 784,00		-1 304,50
6262	Frais de télécommunications	19 600,00	18 476,27			1 123,73
627	Services bancaires & assimilés	3 000,00	3 311,17			-311,17
6281	Concours divers (cotisations ...)	6 250,00	5 535,03			714,97
6282	Frais de gardiennage	7 400,00	7 188,36			211,64
6288	Autres divers	238 933,00	227 641,12	1 690,42		9 601,46
6354	Droits d'enregistrement e		191,84			-191,84
6358	Autres droits	3 000,00	2 981,00			19,00
637	Autres impôts & assimilés	31 000,00	29 581,09			1 418,91
012	<b>CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS</b>	<b>715 805,00</b>	<b>650 816,64</b>	<b>54 644,88</b>		<b>10 343,48</b>
6311	Taxe sur les salaires	20 000,00	22 069,00			-2 069,00
6312	Taxe d'apprentissage	5 000,00	-384,98	466,39		4 918,59
6333	Participat° employ.format° continue	6 000,00	180,23	1 844,15		3 975,62
6338	Autres impôt,taxe,div. /r	600,00	-1 847,32	2 355,77		91,55
6411	Salaires,appointment,com.de base	530 339,00	525 679,27			4 659,73
6412	Congés payés	3 000,00	-34 102,00	39 243,34		-2 141,34
6413	Primes et gratifications	7 150,00				7 150,00
6451	Cotisations à l'URSSAF	112 818,00	112 507,02			310,98
6453	Cotisations aux caisses retraites	20 098,00	21 567,90			-1 469,90
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	6 700,00	13 319,68			-6 619,68
6475	Médecine travail, pharmacie	1 300,00	1 182,19			117,81
648	Autres charges de personnel	2 800,00	-9 354,35	10 735,23		1 419,12
65	<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>6 490,00</b>	<b>3 836,68</b>			<b>2 653,32</b>
6512	DROITS D UTILISATION - INFORMATIQUE EN	2 960,00	1 331,77			1 628,23
6541	Créances admises en non-valeur		11,88			-11,88
658	Charge diverse de gestion courante	3 530,00	2 493,03			1 036,97
	<b>TOTAL GESTION DES SERVICES:011+012+</b>	<b>1 403 776,23</b>	<b>1 294 776,33</b>	<b>75 317,47</b>		<b>33 682,43</b>
66	<b>CHARGES FINANCIERES (b)</b>	<b>4 000,00</b>	<b>3 553,29</b>			<b>446,71</b>
6615	Intérêt cpt courant & dépôts crédit	3 750,00	3 303,29			446,71
6688	Autre	250,00	250,00			
67	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES (c)</b>	<b>16 500,00</b>	<b>6 807,17</b>			<b>9 322,83</b>
6743	Subvent° except.de functi	16 000,00	6 546,17			9 083,83

Accusé de réception en préfecture  
033493568307-20240425-DELIB4CA120424-DE  
Date de télétransmission : 25/04/2024  
Date de réception préfecture : 25/04/2024

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>A - SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES</b>	<b>A-1</b>

**DETAIL PAR ARTICLE**

Article	Libellé	Crédits Ouverts Prévisions	CREDITS EMPLOYES (ou à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges Rattachées	Restes à Réaliser	
678	Autres charges exceptionnelles	500,00	261,00			239,00
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES	<b>1 500,00</b>	<b>1 416,00</b>			<b>84,00</b>
6951	Impôts sur les bénéfices	1 500,00	1 416,00			84,00
	<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES : a+b+c+d+e+</b>	<b>1 425 776,23</b>	<b>1 306 552,79</b>	<b>75 687,47</b>		<b>43 535,97</b>
023	Virement à sect. invest.	32 151,76				32 151,76
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT	<b>34 480,00</b>	<b>22 044,78</b>			<b>12 435,22</b>
6811	<i>Dotat° amort /immob incorp &amp; corpor</i>	34 480,00	22 044,78			12 435,22
	<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE</b>	<b>66 631,76</b>	<b>22 044,78</b>			<b>44 586,98</b>
043	<i>OPE.D'ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION</i>	<b>1 000,00</b>				<b>1 000,00</b>
6682	INDEMNITE DE REAMENAGEMENT D	1 000,00				1 000,00
	<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>67 631,76</b>	<b>22 044,78</b>			<b>45 586,98</b>
	<b>TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION DE</b>	<b>1 493 407,99</b>	<b>1 328 597,57</b>	<b>75 687,47</b>		<b>89 122,95</b>
	Pour information D002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1					

Accusé de réception en préfecture  
033-493568307-20240425-DELIB4CA120424-DE  
Date de télétransmission : 25/04/2024  
Date de réception préfecture : 25/04/2024

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>A - SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES</b>	<b>A-2</b>

**DETAIL PAR ARTICLE**

Article	Libellé	Crédits Ouverts Prévisions	CREDITS EMPLOYES (ou à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits Rattachés	Restes à Réaliser	
013	ATTENUATION DE CHARGES	14 500,00	16 790,47			-2 290,47
6037	Variat° des stocks de mar	13 000,00	16 790,47			-3 790,47
64198	Remboursements /rémunérations du personnel	1 500,00				1 500,00
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES,	804 678,00	810 776,67			-6 098,67
706	Prestations de services	663 278,00	672 342,50			-9 064,50
707	Ventes de marchandises	130 000,00	128 749,60			1 250,40
7082	Commissions et courtages	11 400,00	9 684,57			1 715,43
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	325 000,00	328 428,65			-3 428,65
753	Reversement taxe de séjour	325 000,00	328 385,87			-3 385,87
7588	Autres		42,78			-42,78
	TOTAL GESTION DES SERVICES : 70+73+74+	1 144 178,00	1 155 995,79			-11 817,79
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS (c)	208 160,00	189 362,16			18 797,84
7718	Autres produits excep./opérations de gestion		1,00			-1,00
7741	SUBV.EXCEPTION.DE LA COLLECTIVITE DE	200 000,00	180 000,00			20 000,00
7748	SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES DES	2 500,00	3 500,00			-1 000,00
778	Autres produits exceptionnels	5 660,00	5 861,16			-201,16
	TOTAL DES RECETTES REELLES : a+b+c+d	1 352 338,00	1 345 357,95			6 980,05
043	OPE.D'ORDRE A L'INTERIEUR DE LA	1 000,00				1 000,00
796	TRANSFERT DE CHARGE FINANCIERE	1 000,00				1 000,00
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	1 000,00				1 000,00
	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE	1 353 338,00	1 345 357,95			7 980,05

Pour information R002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1	140 069,99
--	------------

Accusé de réception en préfecture  
033-493568307-20240425-DELIB4CA120424-DE  
Date de télétransmission : 25/04/2024  
Date de réception préfecture : 25/04/2024

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>B - SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES</b>	<b>B-1</b>

**DETAIL PAR ARTICLE**

Article	Libellé	Crédits Ouverts Prévisions	Mandats émis	Restes à Réaliser	Crédits annulés
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (hors	<b>34 400,00</b>			<b>34 400,00</b>
2051	Concession, brevet, licen	34 400,00			34 400,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors	<b>43 500,00</b>	<b>15 029,35</b>		<b>28 470,65</b>
2154	Matériel industriel		440,00		-440,00
2157	Agencement, aménag. mat/outil. indus	7 500,00	2 179,27		5 320,73
2181	Installat°, agencement, amé	13 000,00	5 816,15		7 183,85
2182	Matériel de transport	17 000,00			17 000,00
2183	Matériel de bureau & d'informatique	4 500,00	5 497,85		-997,85
2184	Mobilier	1 500,00	1 096,08		403,92
	<b>TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>77 900,00</b>	<b>15 029,35</b>		<b>62 870,65</b>
	<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>77 900,00</b>	<b>15 029,35</b>		<b>62 870,65</b>
	Pour information D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

Accusé de réception en préfecture  
 033-493568307-20240425-DELIB4CA120424-DE  
 Date de télétransmission : 25/04/2024  
 Date de réception préfecture : 25/04/2024

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>B - SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES</b>	<b>B-2</b>

**DETAIL PAR ARTICLE**

Article	Libellé	Crédits Ouverts Prévisions	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
021	Virement de sect. fonct.	32 151,76			32 151,76
<b>040</b>	<b>OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT</b>	<b>34 480,00</b>	<b>22 044,78</b>		<b>12 435,22</b>
2805	<i>Concession, brevet, licence, droit, aut</i>	8 575,00	1 188,72		7 386,28
28154	<i>Installation, matériel &amp; outill.tech</i>	2 300,00	2 323,20		-23,20
28157		4 800,00	2 472,90		2 327,10
28181	<i>Autres immobilisations co</i>	10 600,00	7 844,74		2 755,26
28182	<i>Autres immobilisations corporelles</i>	900,00	957,75		-57,75
28183	<i>Matériel de bureau et informatique</i>	6 255,00	5 961,49		293,51
28184	<i>Autres immobilisations co</i>	1 050,00	1 295,98		-245,98
	<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE</b>	<b>66 631,76</b>	<b>22 044,78</b>		<b>44 586,98</b>
	<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE DE</b>	<b>66 631,76</b>	<b>22 044,78</b>		<b>44 586,98</b>
	<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE</b>	<b>66 631,76</b>	<b>22 044,78</b>		<b>44 586,98</b>

Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	11 268,24
---	-----------

Accusé de réception en préfecture  
033-493568307-20240425-DELIB4CA120424-DE  
Date de télétransmission : 25/04/2024  
Date de réception préfecture : 25/04/2024

IV - ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE		A1.1
DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE		

A1.1 - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie	Montant maximum autorisé au 01/01/2023	Montant des tirages 2023	Montant des remboursements 2023		Encours restant du au 31/12/2023
				Intérêts	Remboursement des tirages	
51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement						
51928 Autres avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie LTI 96223333012	02/12/2022	200 000,00	250 000,00	3303,29	250 000,00	0,00
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
<b>519 Crédits de trésorerie (Total)</b>		<b>200 000,00</b>	<b>250 000,00</b>	<b>3303,29</b>	<b>250 000,00</b>	<b>0,00</b>

(1) Circulaire n° NOR : INTB890071C du 22/02/1989

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant (article L.2122-22 du CGCT)

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6611 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont

Accusé de réception en préfecture  
033-493568307-20240425-DELIB4CA120424-DE  
Date de télétransmission : 25/04/2024  
Date de réception préfecture : 25/04/2024

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN - METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS</b>	<b>A2</b>

### A2 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

Choix du Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de faible valeur s'amortissent sur 1 an ( article R.2321-1 du CGT ) €	Délibération du  22/10/2015
--	-----------------------------------

Procédure d'amortissement (Linéaire, Dégressif/Variable)		Catégorie de biens amortis	Durée (en années)
L	Linéaire	LICENCE LOGICIEL	2
L	Linéaire	MATERIEL PRODUCTION FROID CHALEUR	5
L	Linéaire	MATERIEL NON SCENIQUE	3
L	Linéaire	MOBILIER URBAIN	4
L	Linéaire	TENTES CAMPING ET LEURS AMENAGEMENTS	4
L	Linéaire	PETITS MATERIELS	5
L	Linéaire	OUTILLAGE LEGERS	3
L	Linéaire	INSTALLATIONS GENERALES,AMENAGEMENTS	5
L	Linéaire	VEHICULE DE TRANSPORT	4
L	Linéaire	MAT REPROG,TRAIT COURRIER, INST TELEPH	5
L	Linéaire	MAT INFORMATIQUE,AUDIOGUIDES, MAT BUREAU	3
L	Linéaire	MAT DE FACONNAGE DOC,PETIT MAT TELEPH	3
L	Linéaire	MOBILIER BUREAU	5
L	Linéaire	MOBILIER EXTERIEUR	4

Accusé de réception en préfecture  
033-493568307-20240425-DELIB4CA120424-DE  
Date de télétransmission : 25/04/2024  
Date de réception préfecture : 25/04/2024

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b>	
<b>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES</b>	<b>A4.1</b>

### DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art	Libellé	Crédits de l'exercice (BP+BS+DM+RAR N-1)	Réalizations
	DEPENSES TOTALES (I)=A+B+C+D		
	HORS CHARGES TRANSFEREES (II)=A+B+C		
16	Emprunts et dettes assimilées hors 16449 et 166 (A)		
	Autres dépenses financières (sous-total) (B)		
10	Reversement de dotations		
13	Remboursement de subventions		
18	Compte de liaison : affection A		
26	Participation et créances rattachées à des participati		
27	Autres immobilisations financières		
020	Dépenses imprévues		
	<i>Transferts entre sections = C+D</i>		
	<i>Reprises sur autofinancement antérieur (C)</i>		
	<i>Charges transférées (D)=E+F+G</i>		
	<i>Travaux en régie (E)</i>		
	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices (F)</i>		
	<i>Stocks (G)</i>		

	Op. de l'exercice	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 (N-1)	TOTAL
Dépenses à couvrir par des ressources propres				

Accusé de réception en préfecture  
033-493568307-20240425-DELIB4CA120424-DE  
Date de télétransmission : 25/04/2024  
Date de réception préfecture : 25/04/2024

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b>	
<b>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES</b>	<b>A4.2</b>

### RESSOURCES PROPRES

Art	Libellé	Crédits de l'exercice (BP+BS+DM+RAR N-1)	Réalisations
	RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a+b+c+d	66 631,76	22 044,78
	Ressources propres externes (a)		
	Autres recettes financières (b)		
	<i>Transferts entre sections (c)</i>	34 480,00	22 044,78
2805	<i>Concession, brevet, licence, droit, aut</i>	8 575,00	1 188,72
28154	<i>Installation, matériel &amp; outill. tech</i>	2 300,00	2 323,20
28157		4 800,00	2 472,90
28181	<i>Autres immobilisations co</i>	10 600,00	7 844,74
28182	<i>Autres immobilisations corporelles</i>	900,00	957,75
28183	<i>Matériel de bureau et informatique</i>	6 255,00	5 961,49
28184	<i>Autres immobilisations co</i>	1 050,00	1 295,98
021	<i>Virement de la section de fonct. (d)</i>	32 151,76	

	Op. de l'exercice	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution	Affectation R106 (N-1)	TOTAL
Total ressources propres disponibles	22 044,78		11 268,24		33 313,02

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	
Ressources propres disponibles	33 313,02
Solde	33 313,02

IV - ANNEXES

IV

ANNEXES - AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS - ETAT DU PERSONNEL AU 31 DECEMBRE

CI

Grades ou Emplois	Catégories	EMPLOIS BUDGETAIRES			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT		
		Emplois permanents à temps complet	Emplois permanents à temps non complet	TOTAL	Agents Titulaires	Agents Non Titulaires	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)							
TOTAL (a)							
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)							
TOTAL (b)							
FILIERE TECHNIQUE (c)							
TOTAL (c)							
FILIERE SOCIALE (d)							
TOTAL (d)							
FILIERE MEDICO-SOCIALE (e)							
TOTAL (e)							
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)							
TOTAL (f)							
FILIERE SPORTIVE (g)							
TOTAL (g)							
FILIERE ANIMATION (i)							
TOTAL (i)							
FILIERE CULTURELLE (h)							
TOTAL (h)							
FILIERE POLICE (j)							
TOTAL (j)							
EMPLOIS NON CITES (k)							
DIRECTEUR	3.3	1				1	
SECRETAIRE COMPTABLE	2.4		1				1
ASSISTANCE COMPTABLE	2.3	1					1

Accuse de réception en préfecture  
 033445568307240425-DE  
 Date de transmission : 25/04/2024  
 Date de réception en préfecture : 25/04/2024  
 B4CA120424-DE

IV - ANNEXES

IV

ANNEXES - AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS - ETAT DU PERSONNEL AU 31 DECEMBRE

CI

Grades ou Emplois	Catégories	EMPLOIS BUDGETAIRES			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT		
		Emplois permanents à temps complet	Emplois permanents à temps non complet	TOTAL	Agents Titulaires	Agents Non Titulaires	TOTAL
SECRETAIRE ADMINISTRATIVE	1.2	1		1			
RESPONSABLE MAISON DE L'HUITRE	2.3	1		1			
GUIDE TOURISTIQUE - AGENT D'ACCUEIL	1.2	4		4			
MANAGER DE VILLE	2.3	1		1			
CHARGE COMMUNICATION-COMMUNITY MANAGER	1.3	1		1			
RESPONSABLE CAMPING	5	1		1			
RECEPTIONNISTE CAMPING	3	1		1			
HOMME TOUTES MAINS	1	1		1			
<b>TOTAL GENERAL (b+c+d+e+f+g+h+i+j+k)</b>		<b>13</b>	<b>1</b>	<b>14</b>			

Accusé de réception en préfecture  
 033-493568307-20240425-DELIB4CA120424-DE  
 Date de télétransmission : 25/04/2024  
 Date de réception préfecture : 25/04/2024

SERVICE PUBLIC LOCAL : TERRA OSTRA

Nombre de membres en exercice.....	15
Nombre de membres présents.....	9
Nombre de suffrages exprimés.....	12
Votes :	
Pour : .....	12
Contre.....	-
Abstentions.....	-

Présenté par Stéphan PEY, Vice Président  
 A Gujan-Neustas, le 12/04/2024

date de la convocation : 05/04/2024

Délibéré par les membres du Conseil d'Administration,  
 A Gujan-Neustas, le 12/04/2024

Xavier PARIS  
*me prend pas part au vote*

Stéphan PEY

Ludovic DUCOURAU

Corine CAZADE

Sandra PEIGNON

*Excusée - Procuration à GAUTIEZ*

Corinne GAUTIEZ

Jean-Pierre PETIT

Kevin-LANGLADE

Olivier PAINCHAULT

*Excusé - Procuration L. DUCOURAU*

*Excusé - Procuration S. PEY*

Michel CARRARA

Vincent HAUSSEGUY

Grégory DEBORD

Cyrille CARRERE

Arnaud QUENOUILLE

Patrice ZUBIETA

*Excusé - Procuration A. QUENOUILLE*

Certifié exécutoire par le Président, compte tenu de la transmission en sous-préfecture, le.....

Et de la publication le.....

A....., le.....

Accusé de réception en préfecture  
 033-493568307-20240425-DELIB4CA120424-DE  
 Date de télétransmission : 25/04/2024  
 Date de réception préfecture : 25/04/2024